

АКТ КАМЕРАЛЬНОЙ ПРОВЕРКИ

город Вологда

«22» апреля 2019 года

В соответствии с частью 15 статьи 99 Федерального закона от 05 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» (далее - Федеральный закон от 05.04.2013 № 44-ФЗ), на основании письма Прокуратуры Вытегорского района от 17.01.2019 № 07-04-2019 (Вы № 018139) и распоряжения Департамента финансов Вологодской области от 25.03.2019 № 113 «О проведении внеплановой камеральной проверки» главным специалистом отдела контроля в сфере закупок контрольно-ревизионного управления Департамента финансов области Улитиной Ириной Николаевной проведена внеплановая камеральная проверка в Администрации сельского поселения Анненское по теме: «Соблюдение требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» по информации с признаками нарушений, указанной в письме Прокуратуры Вытегорского района от 17.01.2019 № 07-04-2019 (Вы № 018139) (далее – проверка).

Проверка начата: 03.04.2019

окончена: 22.04.2019

Проверкой установлено:

Наименование объекта контроля: Администрация сельского поселения Анненское (далее – Администрация).

Адрес местонахождения: 162952, Вологодская область, Вытегорский район, село Анненский мост, д. 43.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) – 3508006150.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) – 1053500471970.

Проверке подвергнуто:

– соблюдение требований части 11 статьи 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ при осуществлении 2 закупок у единственного поставщика в соответствии с пунктом 29 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (государственные (муниципальные) контракты на энергоснабжение от 22.01.2018 № 6083/666 с ПАО «Вологдаэнергосбыт» на сумму 566 700,00 руб., от 25.05.2018 № 332/64ВЭ с ПАО «МРСК Северо-Запада» на сумму 282 791,46 руб.) и 4 закупок у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (пункты 6, 7, 9, 11 Приложения);

– соблюдение требований части 2 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ при заключении 4 договоров (пункты 6, 7, 9, 11 Приложения), в части включения условия, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора ;

– исполнение Администрацией договора (пункт 6 Приложения) в части соблюдения срока оплаты за оказанные услуги по акту об оказании услуг (выполнении работ) от 29.03.2018 №ТО-00045К/18-1 на сумму 21 333,20 руб.;

– исполнение Администрацией договора (пункт 9 Приложения) в части соблюдения срока оплаты за поставленный товар по товарной накладной от 16.03.2018 №18 на сумму 4 995,00 рублей.

Проверкой выявлены следующие нарушения требований законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов Российской Федерации о контрактной системе в сфере закупок:

1. В нарушение части 11 статьи 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ Администрацией осуществлены 3 закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя) в соответствии с пунктом 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ (пункты 7, 9, 11 Приложения) не предусмотренные планом-графиком закупок товаров, работ, услуг для обеспечения нужд субъекта Российской Федерации и муниципальных нужд на 2018 год (далее – план-график) (в редакциях от 09.01.2018, от 14.03.2018).

1.1. В соответствии с планом-графиком (в редакции от 09.01.2018, действовавшей до 14.03.2018) планировалось осуществить закупок на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244) на сумму 368 812,00 рублей.

Администрацией с 01.01.2018 по 30.01.2018 заключено 6 договоров (пункты 1 - 6 Приложения) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244) на общую сумму 354 000,00 рублей.

Вместе с тем, 31.01.2018 Администрацией заключен договор (пункт 7 Приложения) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244) на сумму 99 000,00 руб. не предусмотренный планом-графиком (в редакции от 09.01.2018, действовавшей до 14.03.2018).

1.2. В соответствии с планом-графиком (в редакции от 14.03.2018, действовавшей до 14.05.2018) планировалось осуществить закупок на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244) на сумму 387 019,02 рублей.

Администрацией с 01.01.2018 по 15.03.2018 заключено 8 договоров (пункты 1 - 8 Приложения) на основании пункта 4 части 1 статьи 93

Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244) на общую сумму 454 500,00 рублей.

Вместе с тем, 16.03.2018 Администрацией заключен договор (пункт 9 Приложения) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244) на сумму 4 995,00 руб. не предусмотренный планом-графиком (в редакции от 14.03.2018, действовавшей до 14.05.2018).

1.3. В соответствии с планом-графиком (в редакции от 14.03.2018, действовавшей до 14.05.2018) планировалось осуществить закупок на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244) на сумму 387 019,02 рублей.

Администрацией с 01.01.2018 по 19.04.2018 заключено 10 договоров (пункты 1 - 10 Приложения) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ с ИКЗ 183350800615035080100100020010000244 на общую сумму 503 345,00 рублей.

Вместе с тем, Администрацией заключен договор (пункт 11 Приложения) на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244) на сумму 7 731,36 руб. не предусмотренный планом-графиком (в редакции от 14.03.2018, действовавшей до 14.05.2018).

2. В нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ Учреждением заключено 4 договора (пункты 6, 7, 9, 11 Приложения), в которых отсутствует условие о том, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора.

3. Администрацией заключен договор (пункт 6 Приложения) согласно пункту 3.3. которого оплата услуг осуществляется Заказчиком путем перечисления денежных средств на расчетный счет Исполнителя в течение 20 дней с момента оказания услуг по предъявленным счетам-фактурам.

Вместе с тем, оплата за оказанные услуги произведена по акту об оказании услуг (выполнении работ) от 29.03.2018 №ТО-00045К/18-1 на сумму 21 333,20 руб. (счет - фактуре от 29.03.2018 № 23-000000000000136 на сумму 21 333,20 руб.) – 07.06.2018 (платежное поручение от 06.06.2018 №235 на сумму 16 363,31 руб.) и 22.06.2018 (платежное поручение от 19.06.2018 №289 на сумму 4 969,89 руб.).

Таким образом, оплата за оказанные услуги по акту об оказании услуг (выполнении работ) от 29.03.2018 №ТО-00045К/18-1 на сумму 21 333,20 руб. произведена с нарушением срока оплаты, предусмотренного договором, частью 13.1 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ и подлежащего исполнению на основании части 1 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

4. Администрацией заключен договор (пункт 9 Приложения) согласно пункту 3.3. которого оплата осуществляется Покупателем в срок до 28 мая 2018

г. на основании товарной накладной и счета на оплату. Оплата за поставленный товар произведена по товарной накладной от 16.03.2018 №18 на сумму 4 995,00 руб. (счет на оплату от 16.03.2018 №18 на сумму 4 995,00 руб.) – 04.05.2018 (платежное поручение от 04.05.2018 №187 на сумму 4 995,00 руб.), то есть по истечении тридцати дней с даты подписания Администрацией товарной накладной от 16.03.2018 №18 на сумму 4 995,00 рублей.

Таким образом, оплата за поставленный товар по товарной накладной от 16.03.2018 №18 на сумму 4 995,00 руб. произведена с нарушением срока оплаты, предусмотренного частью 13.1 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ и подлежащего исполнению на основании части 1 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ.

Заключительная часть

1. Проверено:

- соблюдение требований части 11 статьи 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ при осуществлении 6 закупок у единственного (подрядчика, исполнителя);

- соблюдение требований части 2 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ при заключении 4 договоров на общую сумму 210 726,36 руб., в части включения условия, что цена договора является твердой и определяется на весь срок исполнения договора;

- исполнение 1 договора, заключенного на сумму 99 000,00 руб., в части соблюдения срока оплаты по 1 акту об оказании услуг (выполнении работ); 1 договора, заключенного на сумму 4 995,00 руб., в части соблюдения срока оплаты по 1 товарной накладной.

2. В результате проведения проверки в Администрации установлены следующие нарушения законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов о контрактной системе в сфере закупок:

- в нарушение части 11 статьи 21 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ Администрацией осуществлены 3 закупки у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), не предусмотренные планом-графиком;

- в нарушение части 2 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ заключены 4 договора на общую сумму 210 726,36 руб., в которых отсутствует условие о том, что цена является твердой и определяется на весь срок исполнения договора;

- оплата за оказанные услуги при исполнении 1 договора, заключенного на сумму 99 000,00 руб., произведена по истечении срока предусмотренного договором, частью 13.1 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ и подлежащего исполнению на основании части 1 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ – в 1 случае;

- оплата за поставленный товар при исполнении 1 договора, заключенного на сумму 4 995,00 руб., произведена по истечении срока предусмотренного частью 13.1 статьи 34 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ и подлежащего исполнению на основании части 1 статьи 94 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ – в 1 случае.

Приложение «Информация о закупках у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществленных Администрацией на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ за период с 01.01.2018 по 20.04.2018 (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244)».

Главный специалист отдела контроля в сфере закупок
контрольно-ревизионного управления
Департамента финансов области



подпись

И.Н. Улитина

Приложение

Информация о закупках у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя), осуществленных Администрацией на основании пункта 4 части 1 статьи 93 Федерального закона от 05.04.2013 №44-ФЗ за период с 01.01.2018 по 20.04.2018 (ИКЗ 183350800615035080100100020010000244)

| | | Договор | | | |
|-------|------------|--------------|-------------|---|---|
| № п/п | дата | номер | сумма, руб. | предмет | наименование поставщика (подрядчика, исполнителя) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 22.01.2018 | б/н | 33 000,00 | Информационное обслуживание | МКУ "Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Вытегорском районе" |
| 2 | 22.01.2018 | б/н | 82 800,00 | Бухгалтерское обслуживание | |
| 3 | 22.01.2018 | 24-18ГО | 14 400,00 | Выполнение работ по периодическому обслуживанию автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения и управления эвакуацией | ООО "Сервис ППС" |
| 4 | 22.01.2018 | 2 | 99 000,00 | Услуги печатные | АНО "Красное Знамя" |
| 5 | 22.01.2018 | б/н | 25 800,00 | Техническое обслуживание внутренних инженерных сетей электрооборудования | ИП Тренин В.С. |
| 6 | 25.01.2018 | ТО-00045К/18 | 99 000,00 | Ремонт и обслуживание уличного освещения | ПАО "МРСК Северо-Запада" |
| 7 | 31.01.2018 | 18/00190 | 99 000,00 | Текущее обслуживание и текущий ремонт установок наружного освещения | АО "Вологодская Областная Энергетическая Компания" |
| 8 | 01.02.2018 | б/н | 1 500,00 | Охрана труда учеба | АНО УМЦ ВОФП "Профэксперт" |
| 9 | 16.03.2018 | б/н | 4 995,00 | Поставка электрооборудования для уличного освещения | ИП Тренин Виктор Сергеевич |
| 10 | 23.03.2018 | 1 | 43 850,00 | Обслуживание пожарных водоемов | Найченко Н.Н. |
| 11 | 20.04.2018 | 9р | 7 731,36 | Дезинсекция открытой территории от клещей | ФБУЗ "Центр гигиены и эпидемиологии в Вологодской области" |

Главный специалист отдела контроля в сфере закупок контрольно-ревизионного управления
 Департамента финансов Вологодской области



Улитина И.Н.